

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1)経常収益			
受託事業収益	157,013,387	148,081,900	8,931,487
受取配分金	134,700,040	129,100,488	5,599,552
受取材料費等	4,068,612	3,694,656	373,956
受取事務費	18,244,735	15,286,756	2,957,979
労働者派遣事業等受託収益	756,676	268,056	488,620
労働者派遣事業等受託収益	756,676	268,056	488,620
受取会費	5,046,382	4,949,135	97,247
正会員受取会費	5,046,382	4,949,135	97,247
受取補助金等	21,600,000	19,181,000	2,419,000
受取連合交付金	10,800,000	8,381,000	2,419,000
受取市補助金	10,800,000	10,800,000	0
雑収益	29,972	4,038	25,934
受取利息	133	4,038	△ 3,905
雑収益	29,839	0	29,839
経常収益計	184,446,417	172,484,129	11,962,288
(2)経常費用			
事業費	176,835,814	165,578,919	11,256,895
支払配分金	134,700,040	129,100,488	5,599,552
支払材料費等	3,634,743	3,393,186	241,557
給料手当	11,025,670	12,369,414	△ 1,343,744
臨時雇賃金	3,130,525	2,797,607	332,918
法定福利費	3,762,611	3,329,279	433,332
退職給付費用	829,800	877,200	△ 47,400
福利厚生費	90,364	75,923	14,441
会議費	15,665	7,994	7,671
役員等旅費交通費	1,230,760	792,900	437,860
旅費交通費	209,240	314,150	△ 104,910
通信運搬費	931,929	894,062	37,867
減価償却費	6,570	74,880	△ 68,310
消耗品費	1,890,200	923,136	967,064
修繕費	915,337	944,624	△ 29,287
印刷製本費	532,397	85,704	446,693
光熱水料費	418,735	354,844	63,891
賃借料	1,277,296	1,017,567	259,729
保険料	1,490,090	1,525,554	△ 35,464
諸謝金	8,914,139	3,782,660	5,131,479
租税公課	1,157,150	2,064,350	△ 907,200

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払負担金	187,510	168,200	19,310
委託費	361,675	536,331	△ 174,656
支払利息	66,086	77,920	△ 11,834
支払手数料	37,542	32,076	5,466
雑費	19,740	38,870	△ 19,130
管理費	5,599,343	4,017,671	1,081,672
役員報酬	500,000	0	500,000
給料手当	1,225,068	1,397,634	△ 172,566
臨時雇賃金	47,770	40,000	7,770
法定福利費	201,398	342,576	△ 141,178
退職給付費用	92,200	154,800	△ 62,600
福利厚生費	10,034	3,900	6,134
会議費	6,676	13,470	△ 6,794
役員等旅費交通費	785,266	704,670	80,596
旅費交通費	18,120	96,260	△ 78,140
通信運搬費	82,089	54,529	27,560
減価償却費	2,000	38,566	△ 36,566
消耗品費	43,997	101,272	△ 57,275
修繕費	1,208,720	15,934	1,192,786
印刷製本費	160,056	118,152	41,904
光熱水料費	38,253	44,034	△ 5,781
賃借料	291,980	106,335	185,645
保険料	1,870	57,570	△ 55,700
租税公課	0	28,150	△ 28,150
支払負担金	275,000	265,000	10,000
委託費	199,497	34,050	165,447
支払手数料	0	1,512	△ 1,512
雑費	409,349	399,257	10,092
経常費用計	182,435,157	169,596,590	12,338,567
当期経常増減額	2,011,260	2,887,539	△ 876,279
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
固定資産除却損	3		3
経常外費用計	3	0	3
当期経常外増減額	△ 3	0	△ 3
当期一般正味財産増減額	2,011,257	2,887,539	△ 876,282
一般正味財産期首残高	12,807,331	9,919,792	2,887,539
一般正味財産期末残高	14,818,588	12,807,331	2,011,257
Ⅱ 正味財産期末残高	14,818,588	12,807,331	2,011,257

正味財産増減計算書内訳表

(単位:円)

科目	公益目的事業会計(実施事業会計)					法人会計	合計
	シルバー人材センター事業			地域就業機会 創出・拡大事業	小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計				
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1)経常収益							
受託事業収益	135,190,845	13,848,015	149,038,860	3,900,372	152,939,232	4,074,155	157,013,387
受取配分金	131,354,205	0	131,354,205	3,345,835	134,700,040	0	134,700,040
受取材料費等	3,836,640	0	3,836,640	231,972	4,068,612	0	4,068,612
受取事務費	0	13,848,015	13,848,015	322,565	14,170,580	4,074,155	18,244,735
労働者派遣事業等受託収益	0	756,676	756,676	0	756,676	0	756,676
労働者派遣事業等受託収益	0	756,676	756,676	0	756,676	0	756,676
受取会費	0	2,523,191	2,523,191	0	2,523,191	2,523,191	5,046,382
正会員受取会費	0	2,523,191	2,523,191	0	2,523,191	2,523,191	5,046,382
受取補助金等	0	19,082,000	19,082,000	2,518,000	21,600,000	0	21,600,000
受取連合交付金	0	9,541,000	9,541,000	1,259,000	10,800,000	0	10,800,000
受取市補助金	0	9,541,000	9,541,000	1,259,000	10,800,000	0	10,800,000
雑収益	0	29,972	29,972	0	29,972	0	29,972
受取利息	0	133	133	0	133	0	133
雑収益	0	29,839	29,839	0	29,839	0	29,839
経常収益計	135,190,845	36,239,854	171,430,699	6,418,372	177,849,071	6,597,346	184,446,417
(2)経常費用							
事業費	134,756,976	34,849,556	169,606,532	7,229,282	176,835,814	0	176,835,814
支払配分金	131,354,205	0	131,354,205	3,345,835	134,700,040	0	134,700,040
支払材料費等	3,402,771	0	3,402,771	231,972	3,634,743	0	3,634,743
給料手当	0	11,025,670	11,025,670	0	11,025,670	0	11,025,670
臨時雇賃金	0	3,130,525	3,130,525	0	3,130,525	0	3,130,525
法定福利費	0	3,288,592	3,288,592	474,019	3,762,611	0	3,762,611
退職給付費用	0	829,800	829,800	0	829,800	0	829,800
福利厚生費	0	90,364	90,364	0	90,364	0	90,364
会議費	0	15,665	15,665	0	15,665	0	15,665
役員等旅費交通費	0	1,230,760	1,230,760	0	1,230,760	0	1,230,760
旅費交通費	0	209,240	209,240	0	209,240	0	209,240
通信運搬費	0	863,226	863,226	68,703	931,929	0	931,929
減価償却費	0	6,570	6,570	0	6,570	0	6,570
消耗品費	0	1,534,927	1,534,927	355,273	1,890,200	0	1,890,200
修繕費	0	915,337	915,337	0	915,337	0	915,337
印刷製本費	0	489,197	489,197	43,200	532,397	0	532,397
光熱水料費	0	418,735	418,735	0	418,735	0	418,735
賃借料	0	1,277,296	1,277,296	0	1,277,296	0	1,277,296
保険料	0	1,490,090	1,490,090	0	1,490,090	0	1,490,090
諸謝金	0	6,226,434	6,226,434	2,687,705	8,914,139	0	8,914,139
租税公課	0	1,157,150	1,157,150	0	1,157,150	0	1,157,150

(単位:円)

(単位:円)

科目	公益目的事業会計(実施事業会計)					法人会計	合計
	シルバー人材センター事業			地域就業機会 創出・拡大事業	小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計				
支払負担金	0	187,510	187,510	0	187,510	0	187,510
委託費	0	339,100	339,100	22,575	361,675	0	361,675
支払利息	0	66,086	66,086	0	66,086	0	66,086
支払手数料	0	37,542	37,542	0	37,542	0	37,542
雑費	0	19,740	19,740	0	19,740	0	19,740
管理費	0	0	0	0	0	5,599,343	5,599,343
役員報酬	0	0	0	0	0	500,000	500,000
給料手当	0	0	0	0	0	1,225,068	1,225,068
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	47,770	47,770
法定福利費	0	0	0	0	0	201,398	201,398
退職給付費用	0	0	0	0	0	92,200	92,200
福利厚生費	0	0	0	0	0	10,034	10,034
会議費	0	0	0	0	0	6,676	6,676
役員等旅費交通費	0	0	0	0	0	785,266	785,266
旅費交通費	0	0	0	0	0	18,120	18,120
通信運搬費	0	0	0	0	0	82,089	82,089
減価償却費	0	0	0	0	0	2,000	2,000
消耗品費	0	0	0	0	0	43,997	43,997
修繕費	0	0	0	0	0	1,208,720	1,208,720
印刷製本費	0	0	0	0	0	160,056	160,056
光熱水料費	0	0	0	0	0	38,253	38,253
賃借料	0	0	0	0	0	291,980	291,980
保険料	0	0	0	0	0	1,870	1,870
支払負担金	0	0	0	0	0	275,000	275,000
委託費	0	0	0	0	0	199,497	199,497
雑費	0	0	0	0	0	409,349	409,349
経常費用計	134,756,976	34,849,556	169,606,532	7,229,282	176,835,814	5,599,343	182,435,157
当期経常増減額	433,869	1,390,298	1,824,167	△ 810,910	1,013,257	998,003	2,011,260
2. 経常外増減の部							
(1)経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	
(2)経常外費用							
固定資産除却損	0	0	0	0	0	3	3
経常外費用計	0	0	0	0	0	3	3
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	△ 3	△ 3
当期一般正味財産増減額					1,013,257	998,000	2,011,257
一般正味財産期首残高					2,776,641	10,030,690	12,807,331
一般正味財産期末残高					3,789,898	11,028,690	14,818,588
Ⅱ 正味財産期末残高					3,789,898	11,028,690	14,818,588

貸 借 対 照 表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	50,000	0	50,000
普通預金	10,932,046	5,443,842	5,488,204
未収金	14,267,531	16,041,653	△ 1,774,122
流動資産合計	25,249,577	21,485,495	3,764,082
2 固定資産			
(1) 特定資産			
40周年記念事業積立資産	1,500,000	0	1,500,000
(2) その他固定資産			
車両運搬具	4	4	0
什器備品	6	8,579	△ 8,573
電話加入権	191,262	191,262	0
その他固定資産合計	191,272	199,845	△ 8,573
固定資産合計	1,691,272	199,845	1,491,427
資産合計	26,940,849	21,685,340	5,255,509
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	11,623,949	8,866,868	2,757,081
預り金	498,312	11,141	487,171
流動負債合計	12,122,261	8,878,009	3,244,252
負債合計	12,122,261	8,878,009	3,244,252
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	14,818,588	12,807,331	2,011,257
正味財産合計	14,818,588	12,807,331	2,011,257
負債及び正味財産合計	26,940,849	21,685,340	5,255,509

貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	合 計
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	50,000	0	50,000
普通預金	10,932,046	0	10,932,046
未収金	3,267,531	11,000,000	14,267,531
流動資産合計	14,249,577	11,000,000	25,249,577
2 固定資産			
(1) 特定資産			
40周年記念事業積立資産	1,500,000	0	1,500,000
(2) その他固定資産			
車両運搬具	4	0	4
什器備品	6	0	6
電話加入権	162,572	28,690	191,262
その他固定資産合計	162,582	28,690	191,272
固定資産合計	1,662,582	28,690	1,691,272
資産合計	15,912,159	11,028,690	26,940,849
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	11,623,949	0	11,623,949
預り金	498,312	0	498,312
流動負債合計	12,122,261	0	12,122,261
負債合計	12,122,261	0	12,122,261
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	3,789,898	11,028,690	14,818,588
正味財産合計	3,789,898	11,028,690	14,818,588
負債及び正味財産合計	15,912,159	11,028,690	26,940,849

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式により処理している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及び残高

基本財産及び特定資産の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高
特定資産				
40周年記念事業積立資産	0	1,500,000	0	1,500,000
合 計	0	1,500,000	0	1,500,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当 期 末 残 高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
40周年記念事業積立資産	1,500,000	0	1,500,000	0
合 計	1,500,000	0	1,500,000	0

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取 得 価 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
車 輜 運 搬 具	5,374,260	5,374,256	4
什 器 備 品	2,405,603	2,405,597	6
電 話 加 入 権	191,262	0	191,262
合 計	7,971,125	7,779,853	191,272

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期増加額	当期減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
運営補助金	連合会(国)	0	10,800,000	10,800,000	0	—
運営補助金	喜多方市	0	10,800,000	10,800,000	0	—
合	計	0	21,600,000	21,600,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

該当なし

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(単位:円)

貸 借 対 照 表 科 目		場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
(流動資産)	現金	手許保管	運転資金	50,000
	普通預金	東邦銀行 喜多方支店	運転資金	3,225,771
		東北労働金庫 喜多方支店		4,681,982
		会津よつば農業協同組合		3,024,293
	未収金	喜多方市他 215件	公益目的事業及び管理業務の未収金	14,267,531
流動資産合計				25,249,577
(固定資産)				
特定資産	40周年記念事業積立	東北労働金庫 喜多方支店	40周年記念事業準備金	1,500,000
その他の固定資産	車輛運搬具	喜多方市字桜ガ丘2丁目147-1 4台	公益目的事業に使用している	4
	什器備品	喜多方市字桜ガ丘2丁目147-1 金庫他 5点	公益目的事業及び管理業務に使用している	6
	電話加入権	喜多方市字桜ガ丘2丁目147-1	公益目的事業及び管理業務に使用している	191,262
固定資産合計				1,691,272
資産合計				26,940,849
(流動負債)				
	未払金	会員配分金及び業者支払	公益目的事業に供する未払い分	11,623,949
	預り金	職員	社会保険料等	498,312
流動負債合計				12,122,261
負債合計				12,122,261
正味財産				14,818,588